

令和3年度決算報告

令和3年度 活動計算書

令和3年4月1日から令和4年3月31日まで

特定非営利活動法人 放課後子どもクラブBremen

(単位：円)

科目	金額		
I 経常収益			
1. 受取会費			
正会員会費	98,000		
賛助会員会費	26,000	124,000	
2. 受取寄附金			
受取寄付金	584,911	584,911	
3. 受取助成金等			
石巻市放課後児童健全育成事業補助金	11,135,000		
その他補助金/助成金	10,313,554	21,448,554	
4. 事業収益			
放課後児童の健全育成事業	2,924,650		
その他の事業	1,117,360	4,042,010	
5. その他収益			
雑収益	8,676		
受取利息	26	8,702	
経常収益計			26,208,177
II 経常費用			
1. 事業費			
(1) 人件費			
役員報酬	1,150,000		
給料手当	2,454,771		
法定福利費	883,629		
雑給	3,164,993		
人件費計	7,653,393		
(2) その他経費			
諸謝金	659,609		
印刷製本費	43,383		
旅費交通費	464,580		
広告宣伝費	613,073		
車両費	163,489		
通信運搬費	427,980		
消耗品費	3,056,887		
新聞図書費	376,634		
水道光熱費	241,546		
地代家賃	388,776		
賃借料	364,420		
接待交際費	103,535		
会議費	24,878		
保険料	15,867		
諸会費	49,550		
租税公課	4,250		
減価償却費	112,865		
研修費	82,221		
修繕費	577,900		
支払手数料	125,512		
業務委託費	70,000		
雑費	136,389		
支払利息	4,618		
その他経費計	8,107,962		
事業費計		15,761,355	

令和3年度 活動計算書

令和3年4月1日から令和4年3月31日まで

特定非営利活動法人 放課後こどもクラブBremen
(単位：円)

科目	金額		
2. 管理費			
(1) 人件費			
役員報酬	230,000		
給料手当	2,614,230		
人件費計	2,844,230		
(2) その他経費			
印刷製本費	2,750		
広告宣伝費	250,000		
通信運搬費	21,360		
消耗品費	76,569		
水道光熱費	7,471		
地代家賃	12,024		
接待交際費	11,262		
会議費	41,767		
諸会費	73,700		
研修費	11,519		
業務委託費	1,075,420		
支払報酬	143,000		
支払手数料	4,150		
その他経費計	1,730,992		
管理費計		4,575,222	
経常費用計			20,336,577
当期経常増減額			5,871,600
III 経常外収益			
経常外収益計			0
IV 経常外費用			
経常外費用計			0
当期正味財産増減額			5,871,600
前期繰越正味財産額			-2,369,867
次期繰越正味財産額			3,501,733

令和3年度 貸借対照表

令和4年3月31日現在

特定非営利活動法人 放課後こどもクラブBremen

(単位：円)

科目	金額		
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	1,741,902		
立替金	32,400		
未収入金	4,338,150		
仮払金	121,063		
流動資産合計		6,233,515	
2. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
構築物	359,121		
什器備品	58,049		
有形固定資産計	417,170		
(2) 投資その他の資産			
敷金	10,000		
投資その他の資産計	10,000		
固定資産合計		427,170	
資産合計			6,660,685
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	1,102,346		
未払費用	206,003		
短期借入金	1,783,267		
仮受金	48,000		
預り金	19,336		
流動負債合計		3,158,952	
2. 固定負債			
固定負債合計		0	
負債合計			3,158,952
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		-2,369,867	
当期正味財産増減額		5,871,600	
正味財産合計			3,501,733
負債及び正味財産合計			6,660,685

財務諸表の注記

1. 重要な会計方針

計算書類の作成は、NPO法人会計基準（2010年7月20日 2017年12月12日最終改正 NPO法人会計基準協議会）によっています。

- (1) 固定資産の減価償却の方法
建物・建物付属設備は定額法
構築物・車両運搬具・工具器具備品・すべての設備は定率法
(平成10年4月以降に取得した建物並びに平成28年4月1日以降に取得した建物付属設備及び構築物については定額法)
- (2) 引当金の計上基準
該当なし
- (3) 施設の提供等の物的サービスを受けた場合の会計処理
該当なし
- (4) 消費税等の会計処理
消費税は税込経理によっています。

2. 会計方針の変更

特になし

3. 事業別損益の状況

(単位：円)

科目	特定非営利活動に係る事業				事業費計	管理費	合計
	放課後児童健全育成事業	学習支援/放課後こども教室/Bremn文庫	野外自然・防災体験教室	こども将棋大会・練習会			
I 経常収益							
1 受取会費							
正会員会費						98,000	98,000
賛助会員会費						26,000	26,000
2 受取寄附金							
受取寄付金	519,911			65,000	584,911		584,911
3 受取助成金等							
受取助成金・補助金*	13,074,050	3,840,000	604,504	1,190,000	18,708,554	2,740,000	21,448,554
4 事業収益							
事業収益**	2,924,650	651,000	236,360	230,000	4,042,010		4,042,010
5 その他収益							
受取利息・雑収入	8,702				8,702		8,702
経常収益計	16,527,313	4,491,000	840,864	1,485,000	23,344,177	2,864,000	26,208,177

{注} *受取助成金・補助金： 放課後児童健全育成事業補助金に関して、令和2年度までは補助金入金時に計上していたが、令和3年度からは活動完了時点（年度末）で会計の締めを行うことにしたため、この事業の補助金収益は令和2、3年度分となっている。

**事業収益： 放課後児童クラブ利用料（含 関係経費）、イベント参加料、クラウドファンディング

(単位：円)

科目	特定非営利活動に係る事業					管理費	合計
	放課後児童 健全育成事業	学習支援/放課後こども 教室/Bremn文庫	野外自然・防災 体験教室	こども将棋 大会・練習会	事業費計		
II 経常費用							
1 人件費							
役員報酬	461,500	472,500		216,000	1,150,000	230,000	1,380,000
給料手当	819,073	1,635,698			2,454,771	2,614,230	5,069,001
法定福利費	883,629				883,629		883,629
雑給	2,250,768	654,787		259,438	3,164,993		3,164,993
人件費計	4,414,970	2,762,985	0	475,438	7,653,393	2,844,230	10,497,623
2 その他の経費							
諸謝金	40,500	112,504	151,681	354,924	659,609		659,609
印刷製本費	24,800	7,056	600	10,927	43,383	2,750	46,133
旅費交通費	254,180		195,900	14,500	464,580		464,580
広告宣伝費	246,350	73,216	185,900	107,607	613,073	250,000	863,073
車両費	163,489				163,489		163,489
通信運搬費	276,685	138,195	4,200	8,900	427,980	21,360	449,340
消耗品費	1,682,272	844,933	175,845	353,837	3,056,887	76,569	3,133,456
新聞図書費	30,901	334,646	10,000	1,087	376,634		376,634
水道光熱費	186,679	54,867			241,546	7,471	249,017
地代家賃	388,776				388,776	12,024	400,800
賃借料	248,900	89,520	20,800	5,200	364,420		364,420
接待交際費	103,535				103,535	11,262	114,797
会議費	11,878		6,000	7,000	24,878	41,767	66,645
保険料			15,867		15,867		15,867
諸会費	49,550				49,550	73,700	123,250
租税公課	4,250				4,250		4,250
減価償却費	112,865				112,865		112,865
研修費	82,221				82,221	11,519	93,740
修繕費	577,900				577,900		577,900
支払手数料	94,932	330	1,100	29,150	125,512	4,150	129,662
支払報酬					0	143,000	143,000
業務委託費				70,000	70,000	1,075,420	1,145,420
雑費	64,450		27,500	44,439	136,389		136,389
支払利息	4,618				4,618		4,618
その他の経費計	4,649,731	1,655,267	795,393	1,007,571	8,107,962	1,730,992	9,838,954
経常費用合計	9,064,701	4,418,252	795,393	1,483,009	15,761,355	4,575,222	20,336,577

4. 固定資産の増減内訳

(単位：円)

科目	期首取得価額	取得	減少	当期償却額	期末取得価額	減価償却累計額	期末帳簿価額
有形固定資産							
構築物							
ウッドデッキ	238,942			17,688		-42,746	221,254
門扉	155,467			17,600		-38,133	137,867
什器備品							
自動体外式除細動器	48,628			48,597		-311,021	1
空気清浄器	87,028			28,980		-76,152	58,048
合計	530,065	0	0	112,865	0	-468,052	417,170

5. 借入金の増減内訳

(単位：円)

科目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
短期借入金				
日本政策金融公庫	1,300,000	0	1,300,000	0
役員借入金	2,379,438	1,846,339	2,442,510	1,783,267
合計	3,679,438	1,846,339	3,742,510	1,783,267

6. 役員及びその近親者との取引の内容

7. その他特定非営利活動法人の資産、負債及び正味財産の状態並びに正味財産の増減の状況を明らかにするために必要な事項

令和3年度 財産目録

令和4年3月31日現在

特定非営利活動法人 放課後子どもクラブBremen

(単位：円)

科目	金額	
I 資産の部		
1. 流動資産		
現金預金		
手元現金	974,289	
普通預金		
東北労金	675,768	
ゆうちょ銀行	41,845	
ゆうちょ銀行(振替口座)	50,000	
立替金		
クラウドファンディング	10,000	
スポーツ安全協会	22,400	
未収入金		
石巻市心の復興事業補助金 未収入金	627,000	
放課後児童健全育成事業 未収入金	2,785,000	
みやぎ地域復興支援	708,000	
その他未収入金	218,150	
仮払金		
社会保険料・雇用保険料・預り金	121,063	
流動資産合計		6,233,515
2. 固定資産		
(1) 有形固定資産		
構築物		
ウッドデッキ	221,254	
門扉	137,867	
什器備品		
自動体外式除細動器(AED)	1	
空気清浄器	58,048	
有形固定資産計	417,170	
(2) 投資その他の資産		
敷金	10,000	
投資その他の資産計	10,000	
固定資産合計		427,170
資産合計		6,660,685
II 負債の部		
1. 流動負債		
未払金		
クレジットカード未払金	77,522	
人件費未払金	1,024,824	
未払費用		
水道光熱費 未払費用	36,428	
通信費 未払費用	18,782	
地代家賃・賃借料 未払費用	60,800	
事務費 未払費用	54,450	
消耗品未払費用	35,543	
短期借入金		
役員借入金	1,783,267	
仮受金		
みやぎチャレンジプロジェクト 預り金	48,000	
預り金	19,336	
流動負債合計		3,158,952
2. 固定負債		
固定負債合計		0
負債合計		3,158,952
正味財産		3,501,733